

Raport anual
28.04.2021

Raportul anual conform REGULAMENT ASF NR.1/2006

Pentru exercițiul financiar **2020**

Data raportului **28.04.2021**

Denumirea societății comerciale **S.C. PALACE S.A.**

Sediul social **SINAIA, STR. OCTAVIAN GOGA, NR.4 , JUD. PRAHOVA**

Numărul de telefon/fax **0244312051; 0244311542**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului **RO 1332822**

Număr de ordine în Registrul Comerțului **J29/163/1991**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise : **AeRo- BVB**

Capitalul social subscris și vărsat : **3.780.094,7 LEI**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala **PALACE SA SINAIA**

1. Analiza activității societății comerciale

1.1. a) Descrierea activității de bază a societății comerciale: Hoteluri si alte facilitati de cazare similare;

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale: **H.G. 1041/25.09.1990**

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar: nu este cazul;

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active; **in anul 2020 nu au fost evenimente legate de active;**

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) profit/pierdere:	- 564.917 lei;
b) cifra de afaceri:	4.689.254 lei;
c) export:	0 lei;
d) costuri:	5.227.442 lei;
e) % din piață deținut:	10%
f) lichiditate (disponibil în cont etc.):	1.610.472 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate cu precizarea:

a) principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție: **societatea se adreseaza atat pietei interne cat si externe privind activitatea hoteliera si alimentatie publica;**

b) ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii trei ani; **75% piata interna si 25% piata externa ;**

c) produselor noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse: **nu preconizam realizarea de produse noi;**

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)

Precizarea de informații cu privire la siguranța surselor de aprovizionare și la prețurile materiilor prime și la dimensiunile stocurilor de materii prime și materiale.

Aprovizionarea se face din surse indigene in principal, dar cand anumite repere lipsesc se apeleaza si la import: stocuri de materii prime si materiale (20.988 lei).

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung;

Evaluarea vanzarilor in anul raportat a cunoscut o scadere dramatica fata de anul precedent, cauzata de pandemie si efectele acesteia asupra sectorului HoReCa, perspectiva pe termen mediu o apreciem moderata iar pe termen lung nu poate fi apreciata.

Societatea se situeaza pe primele locuri in activitatea turistica din statiune, fiind evaluata pana la 10% din produsul turistic al acesteia;

b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori;

c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau

- nu este cazul sa depinda societatea de un singur client;

față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

- in cazul pierderii unor grupuri de clienti mari societatea ar putea suferi un impact negativ.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă:

Personal administrativ: 8;

Din care: 2 cu studii medii si 6 cu studii superioare .

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi: nu exista conflicte, raporturile sunt de colaborare.

CHELTUIELI CU PERSONALUL

NR. CRT.		Exercitiul incheiat la 31.12.2018	Exercitiul incheiat la 31.12.2019	Exercitiul incheiat la 31.12.2020
1.	Salarii si indemnizatii	524.843	564.818	448.910
2.	Cheltuieli cu asigurarile sociale	13.289	13.685	9.965
	TOTAL	538.132	578.503	458.875

Societatea efectueaza plati catre statul roman, in favoarea angajatilor sai. Toti angajatii sunt membri ai fondului de pensii al statului roman si ai fondurilor private de pensii pentru cota de 2%, sistem de pensii care functioneaza in Romania incepand cu 1 ianuarie 2007.

Angajatii societatii beneficiaza de urmatoarele drepturi:

- Transport la si de la locul de munca;
- Sporuri pentru lucru in timpul noptii;
- Sporuri pentru ore suplimentare;
- Ajutoare de deces si nastere;
- Decontarea cheltuielilor de deplasare in interesul serviciului.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător.

Descrierea sintetică a impactului activităților de bază ale emitentului asupra mediului înconjurător precum și a oricăror litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

– **Activitatea societății nu are un impact major asupra mediului;**

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare:

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de cercetare dezvoltare;

- **nu s-au previzionat cheltuieli cu cercetarea și dezvoltarea;**

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow.

Societatea poate fi vulnerabilă la creșterea prețurilor la credite și de lichiditate precum și cash flow;

Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior; **o prognoza a factorilor ce ar putea afecta lichiditatea nu a fost studiată amanunțit;**

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază; **evenimentele, tranzacțiile schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază sunt puternic influențate de schimbările la nivel global, acestea influențând în mod major circulația turistică;**

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale. **Capacitățile de cazare sunt în zona centrală a stațiunii – accesul fiind facil;** 2.2 Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale.

- **Gradul de uzură nu este mare;**

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

- **Nu există;**

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială:

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială; **AeRo - BVB București;**

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.

În conformitate cu hotărârile AGOA dividendele au fost reinvestite pentru o susținere mai bună a activității societății;

3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni; **în**

curs;

3.4. În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale: **nu e cazul.**

3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare: **nu e cazul.**

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Prezentarea listei administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare administrator:

a) CV (nume, prenume, vârstă, calificare, experiența profesională, funcția și vechimea în funcție);

- **Moza Dorel-Anton,** [redacted] (Presedinte al Consiliului de Administratie);

- **Moise Catalin-Teodor,** [redacted] membru al Consiliului de Administratie);

- **Radu Nicolae,** [redacted] (membru al Consiliului de Administratie);

- **Preda Mugur** [redacted] membru al Consiliului de Administratie).

- **Costache Aurelian,** [redacted] (membru al Consiliului de Administratie).

- se anexeaza in copie C.V. -urile administratorilor societatii;

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator: **NU**

c) participarea administratorului la capitalul societății comerciale: **NU**

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale: **NU**

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale. Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații: Moza Dorel Anton – Director General – contract management

a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă;

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o alta persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive: **NU**

c) participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale: **NU**

- 4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. și 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului: NU

5. Situația financiar-contabilă

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani, cu referire cel puțin la:

- a) elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente:

ACTIVE	31.12.2018/lei	31.12.2019/lei	31.12.2020/lei
Active imobilizate:			
Imobilizari corporale	12.641.641	12.566.567	12.233.806
Imobilizari necorporale	686.500	686.500	686.500
Total active imobilizate	13.328.141	13.253.067	12.920.306
Active circulante:			
Stocuri	327.504	50.210	20.988
Creante comerciale si alte creante	3.024.454	3.266.350	1.368.299
Numerar si echivalente de numerar	462.598	651.217	1.610.472
Total active curente	3.814.556	3.967.777	2.999.759
TOTAL ACTIVE	17.142.697	17.220.844	15.920.065

CAPITALURI PROPRII SI DATORII	31.12.2018/lei	31.12.2019/lei	31.12.2020/lei
Capitaluri proprii	14.258.166	14.958.841	14.393.924
Capital social, din care:	3.780.095	3.780.095	3.780.095
Capital social subscris	3.780.095	3.780.095	3.780.095
Prime de capital	3.512.326	3.512.326	3.512.326
Rezerve din reevaluare	4.095.505	4.095.505	4.905.505
Rezerve legale	82.512	82.512	82.512
Alte rezerve	490.514	490.514	490.514
Rezultatul reportat	1.836.058	2.297.214	2.997.889
Rezultatul exercitiului	461.156	700.675	-564.917
TOTAL CAPITALURI PROPRII	14.258.166	14.958.841	14.393.924
DATORII	31.12.2018/lei	31.12.2019/lei	31.12.2020/lei
Datorii comerciale	1.051.191	928.229	1.152.343
Alte datorii	554.592	856.523	333.626
Imprumuturi pe termen scurt	1.299.297	0	0
Total datorii curente	2.905.080	1.784.752	1.485.969
Datorii pe termen lung	0	0	0
Total datorii pe termen lung	0	0	0

Provizioane pe termen scurt	0	0	0
Venituri in avans	0	0	0
Subventii pentru investitii	0	0	0
Total capitaluri proprii, datorii, venituri in avans si subventii	17.163.246	16.743.593	15.879.893

b) contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimul an sau care urmează a se efectua în următorul an; dividendele declarate și plătite:

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI	31.12.2018/lei	31.12.2019/lei	31.12.2020/lei
Venituri:			
Venituri din cifra de afaceri	9.514.078	12.610.010	4.689.254
Alte venituri	54.318	664	32.652
Total venituri din exploatare	9.568.396	12.610.674	4.721.906
Cheltuieli			
Cheltuieli cu materiile prime, materiale consumabile, energie, gaze;	1.666.387	2.728.761	1.325.445
Cheltuieli cu personalul;	538.132	578.503	458.875
Ajustari de valoare privind imobiliarile necorporale si corporale;	653.887	539.197	377.365
Ajustari de valoare privind activele circulante;	0	0	0
Alte cheltuieli	6.391.154	7.888.902	3.065.757
Total cheltuieli din exploatare	9.249.560	11.735.363	5.227.442
Profitul din exploatare	318.836	875.311	-505.536
Venituri financiare	327.996	13.525	1.505
Cheltuieli financiare	75.878	76.503	6.258
Profit financiar	252.121	-62.978	-4.753
Profitul inainte de impozitul pe profit	570.957	812333	-510.289
Cheltuiala cu impozitul pe profit	109.801	111658	54.628
Profitul/pierderea exercitiului	461.156	700.675	-564.917

Exercitiul financiar 2020 s-a incheiat cu o pierdere in suma de 564.917 lei. Activitatea de exploatare a inregistrat o pierdere in suma de 505.536 lei. Pierderea financiara in anul 2020 este de 4.753 lei.

Industria poate cea mai destabilizată de apariția virusului Covid 19 este industria HoReCa. Regulile impuse de-a lungul lunilor de stare de urgență și cele de stare de alertă au făcut ca gradul de anulare a rezervărilor atât în ceea ce privește cazările în unitățile hoteliere, cât și în restaurante să crească la 80%.

c) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	Nr. rd	Sume 2019 (lei)	Sume 2020 (lei)
A Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare			
Incasari in numerar din vanzari de bunuri si prestari servicii	1	14.818.044	8.145.435
Incasari in numerar in numele angajatilor	2	-	-
Incasari in numerar credite bancare pe termen mediu si scurt	3	-	-
Incasari din activitatea de exploatare	4	14.818.044	8.145.435
Plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii	5	11.306.161	4.594.208
Plati in numerar catre si in numele angajatilor	6	578.503	598.355
Plati din activitatea de exploatare	7	2.933.380	2.952.872
Dobanzi incasate	8	3	-
Dobanzi platite	9	-59.756	2
Plati la buget si alte impozite	10	593.440	0
Impozit profit platit	11	122.828	122.697
Numerar generat din activitatea de exploatare	12	2.157.353	1.369
B Fluxuri de numerar din activitatea de investitii			2.828.804
Plati in numerar pt.achiz.de terenuri si mijl.fixe , active necorporale si alte active pe termen lung	13	225.594	-
Incasarile in numerar din vanzarea de terenuri , cladiri , instalatii si echipamente	14	-	24.711
Fluxuri de numerar din activitatea de investitii (rd 14-15)	15	225.594	-
C Fluxuri de numerar din activitatea de finantare			24.711
Dividende platite	16	-	-
Imprumuturi bancare	17	-	-
Restituiri de imprumuturi bancare	18	1.299.297	-
Fluxuri de numerar din activit de finantare	19	1.299.297	0
Cresterea neta de numerar	20	1.524.891	0
Numerar si echivalente de numerar la 01.01.2020	21	486.812	1.123.660
Numerar si echivalente de numerar la 31.12.2020	22	651.217	486.812
			1.610.472

**PRESEDINTE C.A.,
Moza Dorel Anton**



+Persoana juridica: **SC PALACE SA**
Adresa :Octavian Goga, nr.4
Telefon: 0244/311542
Numarul din Registrul Comertului:J29/163/1991
Societate pe actiuni
Activitate CAEN: Hoteluri si alte facilitati de cazare similare
Cod grupa CAEN: 5510
Cod de inregistrare fiscala : RO 1332822

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
INCHEIAT LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2020**

Analiza activitatii SC Palace SA

SC PALACE SA Sinaia este o persoana juridica romana infiintata ca societate pe actiuni in anul 1991. Societatea are un capital social in valoare de 3.780.094,70 lei , alcatuit din 37.800.947 actiuni cu valoare nominala de 0,10 lei.

In exercitiul financiar 2020, societatea PALACE SA Sinaia a fost administrata de consiliul de administratie compus din:

- Moza Dorel Anton - presedinte
- Costache Aurelian - membru
- Moise Catalin Teodor - membru
- Radu Nicolae - membru
- Preda Mugur - membru

Conform Depozitarului Central, la 31.12.2020, structura sintetica consolidata a detinatorilor de instrumente financiare este urmatoarea :

Denumire detinator	numar actiuni	Procent %
Cozma Angela – Cornelia Broadhurst Investments Limited Nicosia CYP	12.096.303	32,0000
CC-CF Investii Imobiliare SA loc.Galati,jud.Galati	8.084.064	21,3859
SC MCH Explorer SRL	5.832.482	15,4295
Persoane fizice	5.496.900	14,5417
Persoane juridice	3.977.730	10,5228
Total	2.313.468	6,1201
	37.800.947	100,0000

Toate actiunile societatii sunt nominative, ordinare, dematerializate si indivizibile.

Societatea nu a emis obligatiuni sau alte titluri de creanta, astfel incat nu are obligatii fata de detinatorii de astfel de valori mobiliare. In anul 2020 actiunile societatii sunt cotate pe piata AeRO, piata administrata de BVB, in baza decizia nr.675/09.04.2015 privind admiterea la tranzactionare pe sistemul alternativ de tranzactionare administrat de bursa.

Activitatea principala a societatii consta in prestarea de servicii hoteliere. Din structura activitatii principale fac parte, in principal, prestatiile hoteliere (servicii de cazare, inchiriere de sali pentru conferinte) in hotelurile Palace si Caraiman.

Pe langa activitatea principala societatea mai desfasoara si activitati secundare care constau in inchirierea celor doua restaurante (Restaurant Palace si Restaurant Caraiman), Cofetarie Palace, inchirieri de spatii pentru birouri si comert cu produse nealimentare pin receptiile hotelurilor.

Misiunea societatii Palace

Asigurarea serviciilor oferite clientilor reprezinta sarcina cea mai importanta a fiecarui angajat al societatii, misiune care trebuie sa aiba ca efect crearea si mentinerea unui brand turistic recunoscut national si international.

Amplasarea hotelurilor Palace si Caraiman in parcul Ghica, zona centrala a orasului intr-o zona linistita, in imediata vecinatate a Cazinoului , a Manastirii Sinaia si a zonei comerciale, la mica distanta fata de gara si la treizeci minute de castelul Peles, care nu mai necesita prezentare, impune mentinerea unui standard de calitate a serviciilor oferite atat turismului intern cat si international.

Hotelurile Palace si Caraiman, cladiri de patrimoniu istoric, primul in stil neo-gotic iar al doilea in stil clasic romanesc, construite in anul 1911, respectiv 1881, imbina in mod ideal traditia cu respectarea celor mai exigente norme de clasificare in domeniul turismului la nivelul de 4 si 3 stele. Extinderea spatiilor pentru organizarea de intalniri de afaceri, congrese si conferinte la 400 locuri, reprezinta un obiectiv important in atentia conducerii societatii, care va permite dezvoltarea turismului de afaceri, in conditiile in care majoritatea congreselor de mare anvergura se desfasoara in salile Cazinoului situat in imediata vecinatate a hotelului Palace si Caraiman.

Conducerea societatii s-a preocupat continuu sa imbunatateasca calitatea serviciilor oferite clientilor, prin aplicarea consecventa a procedurilor specifice (sistem de managementul calitatii) standardelor internationale de calitate in conformitate cu clasificarile **ISO 9001 si ISO 22200** (management sistem) **ISO 22000** (managementul calitatii), obtinute in anul 2010, precum si sa imbunatateasca procedurile de lucru si sa asigure respectarea acestora de catre angajati, astfel incat sa fie aplicata legislatia de mediu, protectia muncii si normelor pentru situatii de urgenta. In cursul anului 2020 a avut loc auditul pentru urmatoarea etapa, urmand ca in anii urmasori sa ne adaptam legislatiei in vigoare, actualizate.

Un punct forte al societatii il reprezinta piscina, sauna umeda si uscata, jacuzzi, fitness, masaj - salile de conferinta dotate cu aparatura adecvata, care ofera servicii suplimentare accesate de clientela hotelului in orice anotimp.

Rezultatele economico-financiare ale activitatii cuprinse in Situatiile financiare

Rezultatele societatii pentru exercitiul financiar care s-a incheiat la 31 decembrie 2020, comparativ cu cele obtinute in anul precedent, cuprind :

Nr. Crt.		2019 LEI	2019 EURO	2020 LEI	2020 EURO
1.	CIFRA DE AFACERI	12.610.010	2.638.464	4.689.254	963004
2.	PROFIT BRUT	812333	169.969	-510.289	-104.795
3.	PROFIT NET	700675	146.606	-564.917	-116.014

4.	CAPITALURI PROPRII	14.958.841	3.129.923	14.393.924	2.955.995
5	VALOAREA CONTABILA A UNEI ACTIUNI	0,3957	0,3957		
6.	VALOAREA PROFITABILITATII UNEI ACTIUNI	0,0185	0,0185		

Curs euro la sfarsit an 2019 = 4,7793

Curs euro la sfarsit an 2020 = 4,8694

Activitatea desfasurata

O pondere semnificativa a circulatiei turistice inregistrata la Hotel Palace si Hotel Caraiman in anul 2020 a fost reprezentata de piata interna prin agentiile de turism si societati de profil: Direct Booking , Expert Activ, Standard Consulting, Paralela 45, Travel Ro, Eximtur, Dal Travel, Turist Center Christian Tour, Go Travel, Bilbos, Contur Constanta, Accent Travel, Att Slatina, Est Concept, Eurotime Global, Tinerimea Romana, Omega Soft, Hobby Tour, ATC Consulting, Avangarde, Actual, Clubul Vacantelor, Aerotravel, Akua Time, Carpatia Tour 50, Anchor Travel, Marshal Turism, Amdali SolutionPro.

Pe langa firmele mentionate au avut loc evenimente private legate de diferite sarbatori si evenimente familiale, precum si intalniri de afaceri,

Piata externa a fost reprezentata de Bulgaria, Rusia, Republica Moldova (perioada ianuarie 2020-martie 2020) prin agentiile: Dinita Ltd, Alexandra Travel, Startur Chisinau, Dagecom.

Promovarea serviciilor societății s-a realizat prin acțiuni de publicitate realizate prin mai multe mijloace: site-ul societății, pe internet.

Nivelul indicatorilor specifici activitatii de cazare in anul 2020 realizat de cele doua hoteluri, comparativ cu anul 2019, prezinta urmatoarele valori:

Hotelul Palace	Numar turisti	Zile turist	CUC%	Sejur mediu
- An 2019	21.952	42.252	51,67%	1,92
- An 2020	5.986	14.978	23,62 %	2,50
Hotel Caraiman				
- An 2019	7.135	15.056	43,33%	2,11
- An 2020	786	1.856	42,19(ian ,febr)	2,36
Total	2019	29.087		
	2020	6.772		
		57.308		
		16.834		

Hotelul Palace înregistrează în anul 2020 un număr de 5986 turiști cu 15966 zile turist mai puțin față de anul 2019. Numărul de zile turist este în scădere de la 42.252 zile turist în 2019 la 14.978 zile turist în 2020, realizându-se un grad de ocupare de 23,62%, sub nivelul înregistrat în anul 2019 (51,67 %). Indicatorul sejur mediu înregistrat este în anul 2020 de 2,50 de zile, peste nivelul înregistrat în anul 2019.

Hotelul Caraiman înregistrează în anul 2020 un număr de 786 turiști cu 6349 zile turist mai puțin față de anul 2019. Numărul de zile turist este în scădere de la 15056 zile la 1856 zile, sejurul mediu fiind de 2,36 zile. Gradul de ocupare înregistrat în anul 2020 este de 42,19 %, sub nivelul înregistrat în anul 2019. Sejurul mediu a crescut, turiștii optând să se cazeze în weekend începând de vineri până duminică, plata făcându-se cu tichete de vacanță, numerar sau virament.

Din informațiile mai sus prezentate în tabel, rezulta că, la nivel de societate se înregistrează o scădere a indicatorilor fizici în anul 2020 față de anul 2019. Hotelul Caraiman a funcționat în anul 2020 în lunile ianuarie -februarie și începând cu 01.03.2020 până la 31.12.2020 această unitate a fost închisă pentru modernizări.

Situația patrimoniului și a contului de profit și pierdere

Activul și pasivul societății în anul 2020, comparativ cu anul 2019, se prezintă astfel:

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>	<u>[%]</u>
Active			
Active imobilizate			
Imobilizări corporale	12.566.567	12.333.806	98,15
Imobilizări financiare	686.500	686.500	100

Total active immobilizate	<u>13.253.067</u>	<u>12.920.306</u>	<u>97,49</u>
Active circulante			
Stocuri	50.210	20.988	41,8
Creante comerciale si alte creante	3.266.350	1.368.299	41,89
Numerar si echivalente de numerar	651.217	1.610.472	247,3
TOTAL Active curente	<u>3.967.777</u>	<u>2.999.759</u>	<u>75,60</u>
TOTAL Active	<u>17.220.844</u>	<u>15.920.065</u>	<u>92,44</u>

Capitaluri proprii si datorii

Capital social, din care:	3.780.095	3.780.095	100
Capital social subscris	3.780.095	3.780.095	100
Prime de capital	3.512.326	3.512.326	100
Rezerve din reevaluare	4.095.505	4.095.505	100
Rezerve legale	82.512	82.512	100
Alte rezerve	490.514	490.514	100
Rezultatul reportat	2.297.214	2.997.889	130,5
Rezultatul exercitiului	700.675	-564.917	
Total capitaluri proprii	<u>14.958.841</u>	<u>14.393.924</u>	<u>96,22</u>
Datorii comerciale	1.642.006	1.160.073	70,64
Alte datorii	142.743	325.896	228,30
Împrumuturi pe termen scurt	0		
Total datorii curente	1.784.752	1.485.969	83,25
Venituri în avans	477.251	40.172	8,41
Subventii pentru investiții	0	0	0
Total capitaluri proprii datorii si venituri in avans si subventii	17.220.844	15.920.065	92,44

PREZENTAREA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERI

Cifra de afaceri realizată în exercitiul financiar 2020 este de 4.689.254 lei, cu 7.920.756 lei mai mica fata de cifra de afaceri realizata in anul 2019.

În structură, comparativ cu aceeași perioada a anului precedent contul de profit și pierderi se prezintă astfel:

	An 2019	An 2020	%
Venituri			
Venituri din cifra de afaceri	12.610.010	4.689.254	37,19
Alte venituri	664	32.652	
Total venituri din exploatare	12.610.674	4.721.906	37,44
Cheltuieli			
Cheltuieli cu materialele consumabile, energie,gaze	2.728.761	1.325.445	48,57
Cheltuieli cu personalul	578.503	458.875	79,32
Ajustari de valoare privind imobiliarile necorporale, corporale	539.197	377.365	69,99
Ajustari de valoare privind activele circulante	0		
Cheltuieli privind prestatiile externe			
Alte cheltuieli	7.888.902	3.065.757	38,86
Total cheltuieli din exploatare	11.735.363	5.227.442	44,54
Rezultatul activitatii de exploatare	875.311	-505.536	
Venituri financiare	13.525	1.505	11,13
Cheltuieli financiare	76.503	6.258	8,18
Rezultat financiar	-62.978	-4753	
Profitul inainte de impozitul pe profit	812.333	-510289	
Cheltuiala cu impozitul pe profit	14.396	0	
Impozit specific unor activitati	97.262	54628	56,17
Profitul exercitiului	700.675	-564.917	

Veniturile din exploatare realizate in anul 2020 sunt in scadere cu 62,56 % fata de anul 2019. Acelasi trend descrescator au avut si cheltuielile activitatii de exploatare .

Scaderea brusca a veniturilor in anul 2020 se datoreaza in exclusivitate stariilor de urgenta si de alerta care au fost impuse aproape in intreaga perioada a anului precedent.

Situatiile financiare anexate au fost intocmite in conformitate cu Reglementarile Contabile conforme cu directivele europene aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014.

Situatiile financiare sunt bazate pe inregistrarile contabile ale societatii , efectuate prin aplicarea principiului continuitatii activitatii si a costului istoric , cu exceptia imobilizarilor corporale de natura constructiilor si terenurilor care sunt reevaluate periodic .

Repartizarea profitului net. Dividende si rezerve

La incheierea exercitiului financiar al anului 2020 societatea inregistreaza o pierdere in valoare de 564.917 lei.

ACTIVITATEA DE INVESTITII

Valoarea neta a imobilizarilor corporale la data de 31 decembrie 2020, a scazut fata de finele anului 2019 cu suma de 332.761 lei, care se compune din:

+ 24.711 lei	- achizitii de imobilizari corporale reprezentand echipamente (dotari) pentru hotelurile Palace ;
+ 19.893 lei	- imobilizari corporale in curs de executie;
-377.365 lei	- amortizarea imobilizarilor corporale aferente anului 2020 ;

Investitiile si achizitiile de dotari au fost finantate din surse proprii.

Politici pentru protejarea mediului inconjurator

Ca o activitate permanenta, pentru protejarea mediului inconjurator, Societatea a pus in practica masuri de monitorizare interna care asigura faptul ca sunt satisfacute toate reglementarile in vigoare la protejarea mediului inconjurator. In principal activitatea de colectare selectiva a deseurilor rezultate din activitatea hoteliera si de restaurant si predarea acestora la firma de colectare specializata .

Principalele masuri adoptate pentru asigurarea stabilitatii financiare si dezvoltarea societatii in anul 2020

In vederea asigurarii stabilitatii financiare, s-a urmarit implementarea unor masuri care direct sau indirect pot avea impact, alaturi de prestarea unor servicii de calitate, asupra fidelizarii clientilor si atragerii de noi clienti. Pentru diminuarea unor efecte negative (reducere masiva a circulatiei turistice pe segmentul business si evenimente) si depasirea acestei perioade , am promovat o serie de masuri pe care le vom avea in vedere si in continuare:

- cu impact asupra clientilor:
 - fidelizarea clientilor prin pastrarea calitatii serviciilor la nivel ridicat;
 - cresterea numarului de oferte promotionale cu servicii incluse;
 - dezvoltarea pachetelor de servicii prin oferte personalizate.
 - diversificarea ofertei cu servicii medicale prin adaugarea acestora (ca servicii de medicina de recuperare).
- cu impact direct asupra soliditatii afacerii pe termen scurt si mediu:
 - acordarea unei atentii permanente reducerii cheltuielilor dar nu in detrimentul calitatii;
 - cresterea calitatii personalului pentru imbunatatirea serviciilor;
- cu dublu impact asupra clientilor si soliditatii afacerii pe termen scurt si mediu:
 - dezvoltarea activitatii de marketing si promovare;
 - gasirea de noi segmente de clienti carora sa ne adresam;
 - dezvoltarea vanzarii on-line ;
 - participarea la licitatii organizate de diverse firme pentru angajarea de servicii de cazare, conferinte, alimentatie publica;
 - analiza structurii vanzarilor si revizuirea periodica a meniurilor si preturilor de vanzare a preparatelor, pentru a le corela cu pretul pietii si puterea de cumparare a consumatorilor.

Masurile prezentate sau care vor fi identificate in viitor ,vor fi perfectionate si dezvoltate cu scopul pastrarii echilibrului financiar al firmei in conditiile prestarii unor servicii de calitate, castigarea de noi clienti si depasirea acestei perioade.

Pe masura ce contextul macroeconomic se va imbunatati, apreciem ca se va resimti o revenire si pe segmentul serviciilor turistice de business pe care activeaza si firma noastra, permitand astfel o revenire la un nivel optim al indicatorilor economici ai activitatii.

Propuneri de investitii si masuri de imbunatatire a activitatii pe anul 2021

1. Propunerile privind investitiile pe acest an, sa fie promovate cele ce sunt urgente si cuplate cu cele care, la repornirea activitatii sa fie atractive pentru a aduce incasari.
2. Mentinerea activitatii de marketing la cote ridicate ,manifestand flexibilitate in tarifele pentru pachetele de servicii atat pentru clientii fideli cat si pentru clientii noi.
3. Conservarea cu mare atentie a patrimoniului societatii pe aceasta perioada incerta din punct de vedere sanitar.
4. Punerea in functiune a capacitatilor de cazare si restaurant sa se efectueze etapizat.
5. Verificarea tuturor spatiilor si eliminarea stricaciunilor rezultate pe perioada incetirii activitatii turistice.
6. Angajarea personalului la reinceperea activitatii sa se faca etapizat si pe criterii selective.

Valoarea investitiilor propuse pentru care se va stabili prioritatea, este estimata astfel:

Inchidere terase acoperite ,schimbare partiala destinatie restaurant si reamenajare pentru centru balnear „ MEDSPA”la hotelul Caraiman -monument istoric - total -4.251.311,21 lei
Reabilitare grupuri sanitare Hotel Caraiman si rebilitare sistem de incalzire camere – total-2.528.516,07 lei
Lifturi -modernizare si eficientizare Hotel Palace doua lifturi hol Palace- total -40.230 lei plus TVA
Acoperis -Hotel Caraiman(2880m ²)- 1.050.000 lei plus TVA

Schimbare tamplarie -hol Palace si sala de sedinte (150 m²)-88.250 plus
TVA- lemn stratificat(pentru termoizolatie)
-geam termopan -44.125 plus TVA

Toate propunerile de investitii , mentionate mai sus , se impun pentru o desfasurare corespunzatoare la cote ridicate ale activitatii societatii, constand in multiplicarea serviciilor turistice si imbunatatirii calitatii acestora.Realizarea acestor

investitii vor folosi societatii in viitoarea etapa, dupa revenirea la o situatie normala a vietii economice.

Fata de cele prezentate mai sus si pentru buna desfasurare a activitatii in 2021, propunem AGOA aprobarea Situatiilor financiare intocmite pentru exercitiul financiar 2020.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

PRESEDINTE

Moza **Dorel Anton**



PALACE S.A.
Raport de audit 2020

QUANTUM EXPERT S.R.L. – societate de expertiză contabilă și audit financiar

Deva, Str. Mărăști, bl. D3, sc. 4, ap. 44, cod 330099, jud. Hunedoara

Nr. ORC: J20/40/2000

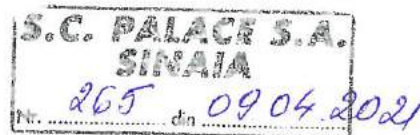
CUI: RO 12600149

Tel./fax: 0254-231.680; 0730-009.907

E-mail: quantum_ro@yahoo.com

Autorizație CAFR nr. 118 / 28.11.2001

E-viza anuală ASPAAS seria 121411 / 17.06.2020



Nr. 157 / 09.04.2021

RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT
asupra situațiilor financiare întocmite la 31.12.2020
de către PALACE S.A.

Către Acționarii și Conducerea,
PALACE S.A.

Opinie fără rezerve

1. Am auditat *situațiile financiare* ale PALACE S.A., cu sediul în Sinaia, Str. Octavian Goga, nr. 4, jud. Prahova, înregistrată la ORC de pe lângă Tribunalul Prahova sub nr. J29/163/1991, CUI RO 1332822, pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2020, care cuprind: bilanțul, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și a notelor explicative (sume în lei). Situațiile financiare menționate se referă la:

31 decembrie 2020 (lei)

• Activ net / Capitaluri proprii	14.393.924
• Total active	15.920.065
• Cifra de afaceri	4.689.254
• Rezultatul net al exercițiului (pierdere)	(564.917)

2. În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății PALACE S.A. la data de 31 decembrie 2020, precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014") și cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 58/2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile



PALACE S.A.
Raport de audit 2020

teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Baza pentru opinie

3. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare consolidate („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor de etică profesională relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Aspecte cheie de audit

4. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

Aspecte cheie de audit	Modul în care aspectul a fost tratat în timpul misiunii de audit
<p>Recunoașterea veniturilor</p> <p>Veniturile recunoscute în anul 2020, rezultate aproape în totalitate din prestări servicii conform obiectului principal de activitate al entității, depind de recunoașterea și evaluarea adecvată, pentru a stabili dacă acestea se încadrează pentru îndeplinirea unor obiective sau așteptări specifice din partea conducerii.</p> <p>Noi considerăm că recunoașterea veniturilor este semnificativă pentru audit, deoarece Entitatea ar putea contabiliza incorect veniturile din servicii prestate, prin necorelarea acestora cu natura cheltuielilor pentru care au fost acordate.</p> <p>Datorită valorii semnificative a veniturilor din servicii prestate și deoarece veniturile reprezintă unul dintre indicatorii cheie de</p>	<p>Procedurile noastre de audit pentru abordarea riscului de denaturare semnificativă cu privire la recunoașterea veniturilor, care a fost considerată a avea un grad semnificativ de risc, au inclus următoarele:</p> <ul style="list-style-type: none">• evaluarea principiilor de recunoaștere a veniturilor în conformitate cu prevederile OMFP nr. 1802/2014, cu precădere secțiunea 1.17.1. “Venituri”, și în raport cu politicile contabile ale societății;• înțelegerea modului de recunoaștere a veniturilor din servicii prestate, realizate de Entitate;• testarea existenței și eficacității controalelor interne privind recunoașterea veniturilor din servicii prestate, realizate de Entitate;



PALACE S.A.
Raport de audit 2020

performanță ai Societății (și prin urmare există un risc inerent în legătură cu recunoașterea lor de către conducere pentru îndeplinirea unor obiective sau așteptări specifice), considerăm recunoașterea veniturilor pentru acest tip de venituri ca fiind un aspect cheie de audit.

- efectuarea de teste de detaliu, în scopul verificării înregistrării corecte a tranzacțiilor.

Evidențierea unor aspecte

5. Fără a exprima vreo rezervă, atragem atenția asupra următorului aspect cu privire la situațiile financiare individuale, punându-se în discuție respectarea principiului continuității activității: având în vedere circumstanțele actuale, incertitudinea cu privire la previziunile economiilor din întreaga lume, precum și incertitudinea sporită în ceea ce privește perspectivele multor entități, ca urmare a pandemiei de Coronavirus – COVID 19, atragem atenția asupra faptului că toate acestea au afectat activitatea Societății. Astfel, cifra de afaceri a înregistrat o scădere cu 62,81% la sfârșitul exercițiului financiar 2020, comparativ cu anul financiar precedent.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la aceste aspecte.

Alte informații – Raportul administratorilor

6. Alte informații includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă Raportul administratorilor.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm că:

- a) în Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie în concordanță în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare;

PALACE S.A.
Raport de audit 2020

- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2020 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

7. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
8. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
9. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

10. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
11. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.



PALACE S.A.
Raport de audit 2020

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
 - Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.
 - Aria de aplicabilitate a auditului efectuat nu a fost limitată.
12. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Data: 09.04.2021

Semnătura auditorului,

**QUANTUM EXPERT S.R.L. (autorizație CAFR nr. 118 / 28.11.2001, e-viza anuală
ASPAAS seria 121411 / 17.06.2020)**

Prin administrator,

**Ec. ALIC Deli Maria – auditor financiar (nr. matricol CAFR 1165, e-viza anuală
ASPAAS seria 121408 / 15.06.2020)**

Adresa auditorului: Deva, Str. Mărăști, bl. D3, sc. 4, ap. 44, cod 330099, jud. Hunedoara

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : QUANTUM EXPERT SRL
Registrul Public Electronic : FA 118



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar : ALIC DELI MARIA
Registrul Public Electronic : AF1165



Bifati numai
dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
 Sucursala
 GIE - grupuri de interes economic
 Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1003_A1.0.0 02.03.2021 Tip situație financiară: B5

An Semestru Anul **2020**

Suma de control 3.780.095

Entitatea PALACE SA

Adresa

Județ Prahova Sector Localitate SINAIA
Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon
Str. OCTAVIAN GOGA 4 4 0244.311.542

Număr din registrul comerțului J29/163/1991 Cod unic de înregistrare 1332822

Forma de proprietate

34-Societăți pe acțiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit: QUANTUM EXPERT SRL
Registrul Public Electronic: FA 118

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: ALIC DELI MARIA
Registrul Public Electronic: AF1165

Indicatori:

Capitaluri - total	14.393.924
Capital subscris	3.780.095
Profit/ pierdere	-564.917



ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MOZA DOREL ANTON

Numele și prenumele

TOPCONSULT LTD

Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr. de înregistrare în organismul profesional

358

CIF/ CUI membru CECCAR

1332822

Semnătura

Semnătura



Semnătura electronică

Formular VALIDAT

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

QUANTUM EXPERT SRL

Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS

118/28.11.2001

CIF/ CUI

12600149



BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	0	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	12.566.567	12.233.806
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	686.500	686.500
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	13.253.067	12.920.306
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	50.210	20.988
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+428+431**+436***+437***+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446***+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	3.266.350	1.368.299
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	3.266.350	1.368.299
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507 + 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	651.217	1.610.472
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	3.967.777	2.999.759
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	1.784.752	1.485.969
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	1.705.774	1.473.618
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	14.958.841	14.393.924
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	0	0
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	0	0
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	477.251	40.172
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	477.251	40.172

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	477.251	40.172
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27	0	0
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	3.780.095	3.780.095
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	3.780.095	3.780.095
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	3.512.326	3.512.326
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	4.095.505	4.095.505
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	573.026	573.026
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	2.297.214	2.997.889
SOLD C (ct. 117)	43	41	2.297.214	2.997.889
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	700.675	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	564.917
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	14.958.841	14.393.924
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	14.958.841	14.393.924

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind Intocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

MOZA DOREL ANTON

Semnătura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

TOPCONSULT LTD

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

358



CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	12.610.010	4.689.254
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	11.785.029	4.885.689
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	824.981	-196.435
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	0
Sold D	07	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+722)	08	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	0	30.602
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	664	2.050
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	12.610.674	4.721.906
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	564.498	472.250
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	282.990	188.417
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	1.147.663	666.513
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	733.610	-1.735
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	578.503	458.875
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	564.818	448.910
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	13.685	9.965
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	539.197	377.365
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	539.197	377.365
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	0	0

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	7.888.902	3.065.757
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	7.711.229	2.883.105
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	124.181	126.426
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	53.492	56.226
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666 ^A)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	39	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	11.735.363	5.227.442
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	875.311	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	505.536
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	3	2
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	13.522	1.503
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	13.525	1.505
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	59.756	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	16.747	6.258
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	76.503	6.258
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	62.978	4.753

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	12.624.199	4.723.411
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	11.811.866	5.233.700
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	812.333	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	510.289
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	14.396	0
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67	97.262	54.628
22. Alte impozite reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	700.675	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	564.917

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/2021)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMF nr.58/2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

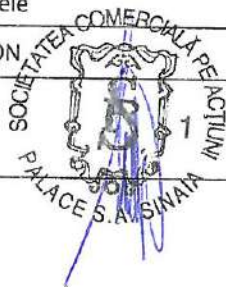
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MOZA DOREL ANTON

Semnătura



Numele și prenumele

TOPCONSULT LTD

Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de înregistrare în organismul profesional:

358

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		564.917
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	0	0	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	0	0	0
- peste 30 de zile	06	06	0	0	0
- peste 90 de zile	07	07	0	0	0
- peste 1 an	08	08	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0	0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0	0	0
- alte datorii sociale	14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16	0	0	0
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0	0	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0	0	0
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	9		9
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	8		10
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	0
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	0
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	0

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		0
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		30.602
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		0
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		30.602
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		0
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		0
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		0
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		0
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		0
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		0
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		22.599
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		0
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	0	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43	0	0
- cheltuieli de capital	49	44	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45	0	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	0	0
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	0	0

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	0	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	0
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	1.996.558	1.057.513
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	0	0
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)	0	0
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	0	0
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	944.793	104.922
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	47.167	33.552
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	897.626	71.370
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	324.999	293.648
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	324.999	293.648
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenti	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	93	80	0	0
- actiuni emise de nerezidenti	94	81	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	10.540	50.953
- în lei (ct. 5311)	99	85	8.628	50.953
- în valută (ct. 5314)	100	86	1.912	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	609.199	1.552.302
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	609.199	1.549.147
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	0	3.155
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	2.262.004	1.827.903
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96	0	0

-în lei	111	97	0	0
- în valută	112	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	0	0
- în lei	114	100	0	0
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	0	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	1.642.006	1.160.073
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	0	0
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	22.298	11.854
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	120.449	314.042
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	17.854	79.241
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	102.595	234.801
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	0	0
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121	0	0

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	477.251	40.172		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	0	0		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	477.251	40.172		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0	0		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0	0		
- către nerezidenți	146	128a (311)	0	0		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	3.780.095	3.780.095		
- acțiuni cotate 4)	150	131	3.780.095	3.780.095		
- acțiuni necotate 5)	151	132	0	0		
- părți sociale	152	133	0	0		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	0	0		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	0	0		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	93.606	87.571		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	0	0		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	0	0		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	3.780.095	X	3.780.095	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	0	0,00	0	0,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	0	0,00	0	0,00
- cu capital integral de stat	165	146	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	166	147	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	167	148	0	0,00	0	0,00
- deținut de regii autonome	168	149	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	2.172.692	57,48	2.172.692	57,48
- deținut de persoane fizice	170	151	1.607.403	42,52	1.607.403	42,52
- deținut de alte entități	171	152	0	0,00	0	0,00
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2019	2020		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153	0	0		
- către instituții publice centrale;	173	154	0	0		
- către instituții publice locale;	174	155	0	0		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156	0	0		
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2019	2020		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157	0	0		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	0	0		
- către instituții publice centrale	178	159	0	0		
- către instituții publice locale	179	160	0	0		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161	0	0		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	0	0		
- către instituții publice centrale	182	163	0	0		
- către instituții publice locale	183	164	0	0		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165	0	0		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2019	2020		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	0	0		

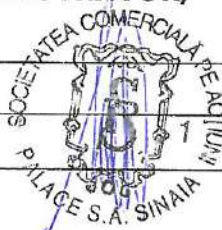
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		2019	2020
- dividendele interimare repartizate <i>b)</i>	186	165b (315)	0	0
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		31.12.2019	31.12.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	0	0
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170	0	0
XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		31.12.2019	31.12.2020
- inundații	192	170a (322)	0	0
- secetă	193	170b (323)	0	0
- alunecări de teren	194	170c (324)	0	0
	195	170d (325)	0	0

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

MOZA DOREL ANTON

Semnatura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

TOPCONSULT LTD

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

358



*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri și impozitelor aferente ...'.

1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0	0	0	X	0
Alte imobilizari	02	12.432	0	12.432	X	0
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03	0	0	0	X	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	12.432	0	12.432	X	0
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	4.470.371	0	0	X	4.470.371
Constructii	07	8.625.266	707.417	0		9.332.683
Instalatii tehnice si masini	08	2.809.409	11.273	0		2.820.682
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	1.292.367	13.438	0		1.305.805
Investitii imobiliare	10	0	0	0		0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11	0	0	0		0
Active biologice productive	12	0	0	0		0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	707.417	19.892	707.417		19.892
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0		0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	0	0	0		0
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	17.904.830	752.020	707.417		17.949.433
III.Imobilizari financiare	17	691.500	0	0	X	691.500
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	18.608.762	752.020	719.849		18.640.933

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	0	0	0	0
Alte imobilizari	20	12.432	0	12.432	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21	0	0	0	0
TOTAL (rd.19+20+21)	22	12.432	0	12.432	0
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	2.128.465	327.487	0	2.455.952
Instalatii tehnice si masini	25	1.990.041	17.218	0	2.007.259
Alte instalatii ,utilaje si mobillier	26	1.219.757	32.659	0	1.252.416
Investitii imobiliare	27	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28	0	239	239	0
Active biologice productive	29	0	0	0	0
TOTAL (rd.23 la 29)	30	5.338.263	377.603	239	5.715.627
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	5.350.695	377.603	12.671	5.715.627

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32	0	0	0	0
Alte imobilizari	33	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34	0	0	0	0
TOTAL (rd.32 la 34)	35	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36	0	0	0	0
Constructii	37	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	38	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39	0	0	0	0
Investitii imobiliare	40	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41	0	0	0	0
Active biologice productive	42	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	43	0	0	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	44	0	0	0	0
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	0	0	0	0
III.Imobilizari financiare	46	5.000	0	0	5.000
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	5.000	0	0	5.000

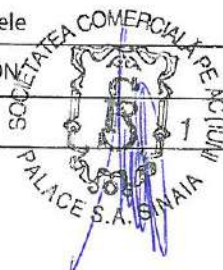
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MOZA DOREL ANTON

Semnătura



Numele si prenumele

TOPCONSULT LTD

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

358

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin. 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.58/ 14.01.2021, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2020 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia .zip conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată albi-negru, în .pdf".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2021, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2021), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2020).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/asociați - dobânzi la conturi curente”).

Persoana juridica: **SC PALACE SA**
Adresa :Octavian Goga, nr.4
Telefon: 0244/312.052
Numarul din Registrul
Comertului:J29/163/1991

Societate pe actiuni
Activitate CAEN: Hoteluri si alte
facilitati de cazare similare
Cod grupa CAEN: 5510
Cod de inregistrare fiscala : RO 1332822

SITUATII FINANCIARE INCHEIATE LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2020

DATE GENERALE

Descrierea activitatii

SC PALACE Sinaia („Societatea”) a fost infiintata ca societate pe actiuni in anul 1991 prin divizarea OJT Prahova.

Domeniul principal de activitate al societatii il constituie activitatea hoteliera, cod CAEN 5510 – Hoteluri si alte facilitati de cazare similare.

Societatea desfasoara activitatea de cazare in hotelurile Palace si Caraiman, situate in centrul orasului Sinaia.

De asemenea, turistii pot beneficia si de alte servicii oferite in cadrul hotelurilor, astfel: coafor si cosmetica, piscina si servicii de spalatorie-curatatorie.

Serviciile de masa in restaurant, cofetarie si bar, fabricarea de produse de patiserie si cofetarie sunt activitati pe care le desfasoara o firma specializata in aceste domenii , si care utilizeaza prin inchiriere spatiile din hoteluri destinate acestor tipuri de activitati.

Adresa sediului social al Societatii

Societatea are sediul social in Sinaia, Str. Octavian Goga, nr. 4.

Structura capitalului social

Societatea are un capital social subscris si varsat in valoare de 3.780.094,70 lei, divizat in 37.800.947 actiuni nominative, cu valoare nominala de 0,1 lei. Actionarii au dreptul la vot si profit proportional cu participarea la capitalul social al societatii.

La data de 31 decembrie 2020, structura capitalului social conform registrului consolidat transmis de Depozitarul Central SA, este urmatoarea:

	Numar Actiuni	Suma Capital	Pondere %
- Cozma Angela-Cornelia	12.096.303	1.209.630,30	32,0000
- Broadhurst Investments Ltd	8.084.064	808.406,40	21,3859
- CC-CF Investii Imobiliare SA	5.832.482	583.248,20	15,4295
- SC MHC Explorer SRL	5.496.900	549.690,00	14,5417
- Alti actionari persoane fizice	3.977.730	397.773,00	10,5228
- Alti actionari persoane juridice	2.313.468	231.346,80	6,1201
TOTAL	37.800.947	3.780.094,70	100,0000

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2020

Element al capitalului propriu	Sold la data de 1 ianuarie 2020 (lei)	Cresteri (lei)	Reduceri (lei)	Sold la data de 31 dec. 2020 (lei)
Capital subscris	3.780.095	-	-	3.780.095
Prime de capital	3.512.326	-	-	3.512.326
Rezerve din reevaluare	4.095.505	-	-	4.095.505
Rezerve legale	82.512	-	-	82.512
Alte rezerve	490.514	-	-	490.514
Rezultatul reportat-profit	2.297.214	700.675	-	2.997.889
Rezultatul exercitiului financiar	700.675	(564.917)	700.675	(564.917)
Capitaluri proprii- total	14.958.841	135.758	700.675	14.393.924

Director General,
Moza Dorel Anton




Intocmit
Toader Sanda
Topconsult Ltd



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	Nr. rd	Sume 2019 (lei)	Sume 2020 (lei)
A Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare			
Incasari in numerar din vanzari de bunuri si prestari servicii	1	14.818.044	8.145.435
Incasari in numerar in numele angajatilor	2	-	-
Incasari in numerar credite bancare pe termen mediu si scurt	3	-	-
Incasari din activitatea de exploatare	4	14.818.044	8.145.435
Plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii	5	11.306.161	4.594.208
Plati in numerar catre si in numele angajatilor	6	578.503	598.355
Plati din activitatea de exploatare	7	2.933.380	2.952.872
Dobanzi incasate	8	3	2
Dobanzi platite	9	-59.756	0
Plati la buget si alte impozite	10	593.440	122.697
Impozit profit platit	11	122.828	1.369
Numerar generat din activitatea de exploatare	12	2.157.353	2.828.804
B Fluxuri de numerar din activitatea de investitii			
Plati in numerar pt.achiz.de terenuri si mijl.fixe , active necorporale si alte active pe termen lung	13	225.594	24.711
Incasarile in numerar din vanzarea de terenuri , cladiri , instalatii si echipamente	14	-	-
Fluxuri de numerar din activitatea de investitii (rd 14-15)	15	225.594	24.711
C Fluxuri de numerar din activitatea de finantare			
Dividende platite	16	-	-
Imprumuturi bancare	17	-	-
Restituiri de imprumuturi bancare	18	1.299.297	0
Fluxuri de numerar din activit de finantare	19	1.299.297	0
Cresterea neta de numerar	20	1.524.891	1.123.660
Numerar si echivalente de numerar la 01.01.2020	21	486.812	486.812
Numerar si echivalente de numerar la 31.12.2020	22	651.217	1.610.472

Director general,
Moza Dorel Anton


Intocmit,
Topconsult Ltd.,

Toader Sanda


NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE

Activele immobilizate sunt prezentate in Formularul 40, Situatia activelor immobilizate, a amortizarii si a ajustarilor pentru depreciere, anexa la Situatiile financiare intocmite pentru data de 31 decembrie 2020.

Imobilizari corporale

Activele immobilizate sunt prezentate la cost istoric diminuat cu amortizarea cumulata, cu exceptia terenurilor si mijloacelor fixe din grupa I care sunt evaluate la valoarea justa rezultata in urma reevaluarii.

Societatea a efectuat reevaluare a imobilizarilor corporale la 31 decembrie 2017 pentru mijloacele fixe aferente grupei I – cladiri. Cladirea hotel Caraiman a fost evaluata la 31.12.2020, valoarea evaluata la aceasta data este de 2.096.084 lei.

Valoarea neta a imobilizarilor corporale la data de 31 decembrie 2020, a scazut fata de finele anului 2019 cu suma de 332.761 lei, care se compune din:

- + 24.711 lei - achizitii de imobilizari corporale reprezentand echipamente (dotari) pentru hotelul Palace;
 - + 19.893 lei - imobilizari corporale in curs de executie;
 - 377.365 lei - amortizarea imobilizarilor corporale aferenta anului 2020;
- Investitiile si achizitiile de dotari au fost finantate din surse proprii.

Societatea detine in proprietate terenuri in suprafata de 12.346,09 mp situate in localitatea Sinaia, judetul Prahova.

Cladirile proprietatea societatii sunt amplasate pe o parte din aceste terenuri.

Societatea nu detine investitii imobiliare.

Urmatoarele imobilizari corporale de natura terenurilor si cladirilor sunt grevate de sarcini (ipotecate) pentru imprumutul contractat de catre Societate cu BRD Agentia Sinaia:

Nr. Crt.	Imobil	Valoarea de inventar 31.12.2020 (lei)	Natura creditului/Durata
----------	--------	---	--------------------------

1	Cladire hotel CARAIMAN	2.300.977	Linie de credit in valoare de 1.306.080 lei, contractat cu BRD-GSG; termen scadent 08.01.2021.
2	Teren aferent hotel Caraiman in suprafata de 4.036 mp	1.488.004	

La 31.12.2020, linia de credit nu a fost utilizata.

Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare cuprind:

- participatia detinuta la Registrul Independent Monitor SA in valoare de 5.000 lei, pentru care s-a inregistrat o ajustare in suma de 5.000 lei, deoarece in situatiile financiare ale SC Registrul Independent Monitor activul net contabil inregistreaza valoare negativa.

- actiuni detinute la alte entitati in valoare de 686.500 lei.

Societatea detine participatii de 100% la capitalul social al unei firme infiintate in anul 2018, valoarea aportului in natura si in numerar fiind de 686.500 lei.

NOTA 2

Societatea nu a identificat situatii sau evenimente care sa impuna inregistrarea unor provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

La incheierea exercitiului financiar al anului 2020 societatea inregistreaza o pierdere neta contabila in valoare de 564.917 lei.

NOTA 4

VENITURI DIN EXPLOATARE

Cifra de afaceri

Nr. crt.	ACTIVITATEA	Valoare cifra de afaceri 2019 (lei)	Valoare cifra de afaceri 2020 (lei)
1.	Cazare in hoteluri, din care:	10.196.321	2.023.572

	Hotelul Palace	7.684.548	1.762.931
	Hotelul Caraiman	2.511.773	260.641
2.	Alte prestari de servicii hoteliere	48.116	1.856.596
3.	Inchirieri	1.486.475	975.222
4.	Vanzare de marfuri	824.981	-196.435
5.	Alte venituri (refacturari de utilitati)	54.117	30.299
	TOTAL	12.610.010	4.689.254

Alte venituri din exploatare

Societatea a realizat si alte venituri din activitatea de exploatare care constau in:

Nr. crt.	NATURA VENITULUI	Valoare 2019 (lei)	Valoare 2020 (lei)
1.	Subventii din exploatare	0	30.602
2.	Alte venituri din exploatare	664	2.050
	TOTAL	664	32.652

Cifra de afaceri realizata in anul 2020 a inregistrat o scadere de 62,81 % fata de anul 2019, veniturile din cazare hoteluri au scazut cu 80,15%, astfel:

- Hotelul Palace scadere de 77,06%
- Hotelul Caraiman scadere de 89,62%

Sumele realizate din alte venituri din activitatea de exploatare au crescut in 2020 fata de 2019, de la 664 lei la 2.050 lei.

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE lei	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	Termen de lichiditate sub 1 an
-de natura comerciala	1.331.080	762382	762382
-avansuri furnizori servicii	750.517	295.131	295.131
-taxe si contributii	944.793	68626	68626
-alte creante	324.999	327.200	327.200
- ajustari in creante	(85.039)	(85.040)	(85.040)
TOTAL	3.226.350	1368299	1368299

DATORII lei	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	Termen de lichiditate
			Sub 1 an
-De natura comerciala	928.229	964.604	964.604
-Avansuri incasate	713.776	187.739	187.739
-De natura fiscala, din care :	-	116.328	116.328
• Impozit profit	50.000	17.988	17.988
• Impozit salarii	3.424	15.169	15.169
• Contributia asig sociale, sanatate	18.709	79241	79241
• Alte obligatii fiscale	48.316	210932	210932
-De natura salariala	22.298	11.854	11.854
TOTAL	1.784.752	1485969	1485969

Garantia pentru imprumuturile bancare contractate a fost asigurata prin ipotecarea unor active ale societatii asa cum este prezentat in Nota 1.

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE DE CONTABILE

Societatea PALACE S.A. se incadreaza in categoria entitatilor mici prevazute de OMFP nr. 1802/2014. Actiunile PALACE S.A. se tranzactioneaza pe piata alternativa AeRo, cu simbolul PACY.

Bazele intocmirii situatiilor financiare

Acestea sunt situatiile financiare individuale ale Societatii PALACE S.A. pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020 intocmite in conformitate cu:

-
- Legea contabilitatii 82/1991, republicata, cu modificarile ulterioare;
 - Prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare;
 - Prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 58/14.01.2021 - privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Politicile contabile adoptate pentru întocmirea și prezentarea situațiilor financiare sunt în conformitate cu principiile contabile prevăzute de OMFP 1802/2014.

Aceste situații financiare cuprind:

- Bilant;
- Cont de profit și pierdere;
- Note explicative la situațiile financiare;
- Situația modificărilor de capital;
- Fluxul de trezorerie.

Societatea nu are filiale care să facă necesară consolidarea.

Inregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei ("RON").

Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De asemenea, situațiile financiare nu sunt menite să prezinte rezultatul operațiunilor, fluxurile de trezorerie și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

Principii contabile semnificative

Situațiile financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

Principiul continuității activității

Societatea își va continua în mod normal funcționarea fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Principiul permanenței metodelor

Societatea aplica consecvent de la un exercitiu financiar la altul politicile contabile si metodele de evaluare.

Principiul prudentei

La întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoasterea si evaluarea s-a realizat pe o bază prudent si, în special:

- a) în contul de profit si pierdere a fost inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- b) datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, au fost recunoscute chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului si data întocmirii acestuia;
- c) deprecierea au fost recunoscute, indiferent dacă rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit.

Principiul contabilitatii de angajamente

Efectele tranzactiilor si ale altor evenimente au fost recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele s-au produs (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau a fost încasat sau plătit) si au fost înregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuării plății.

Veniturile si cheltuielile care au rezultat direct si concomitent din aceeași tranzactie au fost recunoscute simultan in contabilitate, prin asocierea directa între cheltuielile si veniturile aferente, cu evidentierea distincta a acestor venituri si cheltuieli.

Principiul intangibilitatii

Bilanțul de deschidere al exercitiului financiar corespunde cu bilanțul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

In vederea stabilirii valorii corespunzatoare unei pozitii din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecaror componente ale elementelor de active si de datorii.

Principiul necompensarii

Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta datorii, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

Contabilizarea si prezentarea elementelor din situatiile financiare tinand cont de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza

Inregistrarea in contabilitate si prezentarea in situatiile financiare a operatiunilor economico-financiare reflecta realitatea economica a acestora, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.

Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie

Elementele prezentate in situatiile financiare au fost evaluate pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie.

Principiul pragului de semnificatie

Entitatea se poate abate de la cerintele cuprinse in reglementarile contabile aplicabile referitoare la prezentarile de informatii si publicare, atunci cand efectele respectarii lor sunt nesemnificative.

Moneda de raportare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala („RON”). Contabilitatea operatiunilor efectuate in valuta se tine atat in moneda nationala, cat si in valuta. Elementele incluse in aceste situatii sunt prezentate in lei romanesti.

Situatii comparative

Situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2020 prezinta comparabilitate cu situatiile financiare ale exercitiului financiar precedent.

Utilizarea estimarilor contabile

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu OMF 1802/2014, cu modificarile ulterioare, presupune efectuarea de catre conducere a unor estimari si presupuneri care influenteaza valorile raportate ale activelor si datoriilor si prezentarea activelor si datoriilor contingente la data situatiilor financiare, precum si valorile veniturilor si cheltuielilor din perioada de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate. Aceste estimari sunt revizuite periodic si, daca sunt necesare ajustari, acestea sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada cand acestea devin cunoscute.

Continuitatea activitatii

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii, care presupune ca Societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii, conducerea analizeaza

previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea considera ca Societatea va putea sa isi continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

Conversii valutare

Tranzactiile realizate in valuta sunt inregistrate initial la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Nationala a Romaniei de la la data tranzactiei.

La data bilantului elementele monetare exprimate in valuta si creantele si datoriile exprimate in lei la decontare se face in functie de cursul unei valute se evalueaza si se prezinta in situatiile financiare anuale la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Nationala a Romaniei, valabil la data incheierii exercitiului financiar.

Castigurile si pierderile din diferentele de curs valutar, realizate si nerealizate, intre cursul de schimb al pietei valutare, comunicat de Banca Nationala a Romaniei de la data inregistrarii creantelor sau datoriilor in valuta si a celor exprimate in lei a decontare de face in functie de cursul unei valute, sau cursul la care acestea sunt inregistrate in contabilitate si cursul de schimb de la data incheierii exercitiului financiar, sunt inregistrate in contul de profit si pierdere al exercitiului financiar respectiv.

Elementele nemonetare achizitionate cu plata in valuta si inregistrate la cost istoric (imobilizari, stocuri) se prezinta in situatiile financiare anuale utilizand cursul de schimb valutar de la data efectuării tranzactiei.

Cursurile de schimb RON/USD si RON/EUR comunicate de Banca Nationala a Romaniei la 31 decembrie 2019 si 31 decembrie 2020, au fost dupa cum urmeaza:

Moneda	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
RON/USD	4,2608	3,9660
RON/EUR	4,7793	4,8694

Imobilizări

Cost

Imobilizările corporale sunt înregistrate la cost de achizitie, minus amortizarea cumulată.

Cheltuielile cu îmbunătățirile semnificative sunt capitalizate, în condițiile în care acestea prelungesc durata de funcționare a mijlocului fix sau conduc la o creștere semnificativă a capacității acestuia de a genera venituri. Costurile de întreținere, reparații și îmbunătățirile minore sunt trecute pe cheltuieli atunci când sunt efectuate.

Imobilizările corporale care sunt casate sau retrase din funcțiune sunt eliminate din bilanțul contabil împreună cu amortizarea cumulată aferentă. Orice profit sau pierdere rezultată dintr-o astfel de operațiune este inclusă în contul de profit și pierdere.

Investitii in curs

Costurile de executie pentru imobilele construite de Societate cuprind:

- lucrari si servicii executate de terti;
- materiale directe, pe care societatea le achizitioneaza si le pune la dispozitia prestatorilor;
- energie consumata in scopuri tehnologice;
- cheltuieli direct atribuibile imobilelor:
 - cheltuieli pentru amenajarea amplasamentului;
 - impozite si taxe achitate catre autoritatile statului (avize, autorizatii, etc);
 - onorarii profesionale si comisioanele achitate in legatura cu imobilul;
 - costurile indatorarii care sunt direct atribuibile imobilului pentru activele cu ciclul lung de fabricatie.

Toate costurile efectuate de societate, in legatura cu executia imobilelor se inregistreaza direct in contul 231 "Investitii in curs".

Amortizarea

Imobilizările necorporale sunt amortizate prin metoda lineară. Pentru mijloace fixe se utilizeaza metoda de amortizare liniara pe baza duratelor aprobate prin HGR 2139/2004. Alternativ pentru mijloace fixe se utilizeaza si metoda de amortizare degresiva sau accelerata.

Imobilizări necorporale

Costurile legate de achiziția licențelor sunt capitalizate și supuse amortizării folosind metoda lineară, pe durata de viață utilă, în general 3 ani. În cazul în care se consideră necesar, valoarea contabilă a fiecărei imobilizări necorporale se revizuieste anual și se ajustează pentru diminuare permanentă a valorii.

Stocuri

In cadrul stocurilor se cuprind: piesele de schimb, marfurile, materialele consumabile, materiale de natura obiectelor de inventar, etc. Societatea recunoaste stocurile cu ocazia intrarii in unitate la cost.

Contabilitatea stocurilor se tine cantitativ si valoric prin folosirea inventarului permanent. In contabilitate se inregistreaza toate operatiunile de intrare si iesire, cronologic, fapt ce permite stabilirea si cunoasterea stocurilor existente la un moment dat, atat din punct de vedere cantitativ, cat si valoric.

Marfurile

Marfurile sunt gestionate fara depozitare, acestea fiind livrate de la furnizori direct catre clienti. Ele sunt înregistrate la cost de achizitie. Pretul de vanzare al marfurilor include si transportul acestora. Costurile privind transportul este efectuat de catre Societate si se regaseste in contul de profit si pierdere pe elemente de cheltuieli dupa natura lor.

La iesirea din gestiune a stocurilor acestea se evalueaza si se inregistreaza in contabilitate prin aplicarea metodei primul intrat - primul iesit ("FIFO").

Materiale de natura obiectelor de inventar

Sunt clasificate in aceasta categorie bunurile care au o valoare mai mica decat cea stabilita prin legislatie pentru mijloace fixe (1800 lei pana la 1 iulie 2013 si 2.500 lei incepand cu aceasta data), dar care au o durata de utilizare mai mare de un an. Societatea recunoaste integral pe cheltuieli costul acestor stocuri la darea lor in folosinta. Evidenta materialelor de natura obiectelor de inventar in folosinta se tine, pe toata durata utilizarii lor, extracontabil.

Creanțe

Creantele societatii comerciale rezulta din relatia cu clientii, debitorii, personalul acesteia sau sume asimilate, avansuri platite furnizorilor. De asemenea, pot fi prezentate in contabilitate si creante in legatura cu bugetul statului.

Creantele in lei se inregistreaza la valoarea nominala.

Creantele in valuta se inregistreaza in lei la cursul de schimb valutar la data tranzactiei si se reevalueaza la sfarsitul fiecarei luni la cursul comunicat de BNR.

Creantele sunt prezentate in situatiile financiare la valoarea neta, corectata cu valoarea ajustarilor constituite pentru clientii incerti. Ajustarile constituite pentru creantele incerte sunt ajustari de depreciere, consecinta a principiului prudentei si se constituie cu ocazia inventarierii, in scopul punerii de acord a datelor din contabilitate cu rezultatele inventarierii. In scopul prezentarii in situatiile financiare anuale, creantele se evalueaza la valoarea probabila de incasat.

Datoriile

O datorie reprezinta o obligatie actuala ce decurge din evenimente trecute si prin decontarea careia se asteapta sa rezulte o iesire de resurse care incorporeaza beneficii economice. O datorie este recunoscuta in contabilitate si prezentata in bilant atunci cand este probabil ca o iesire de resurse purtatoare de beneficii economice va rezulta din lichidarea unei obligatii prezente si cand valoarea la care se va realiza aceasta decontare poate fi evaluata in mod credibil.

Datoriile comerciale

Datoriile comerciale sunt cele rezultate ca urmare a cumpararilor de stocuri, avansuri clienti, precum si alte datorii rezultate ca urmare a unor prevederi contractuale.

Datoriile catre furnizorii de bunuri si servicii, de la care, pana la finele lunii nu s-au primit facturile, se evidentiaza distinct, in contul 408 "Furnizori – facturi nesosite", pe baza documentelor care atesta primirea bunurilor, respectiv a serviciilor.

Sumele incasate in avans de la clientii societatii, pentru bunurile si serviciile care nu au fost inca livrate sau prestate, se evidentiaza distinct in contabilitate.

Operatiunile privind platile pentru cumpararile de bunuri si servicii efectuate pe baza efectelor comerciale (cecuri, bilete la ordin) nu se inregistreaza in contabilitate in conturile corespunzatoare de efecte de platit ci direct prin conturile in care este reflectata initial obligatia la plata instrumentului de plata in extrasul banci. Evidenta efectelor de plata se conduce extracontabil pe furnizori si date scadente.

Contracte de leasing

Contractele de leasing financiar, care transfera Societatii cea mai mare parte din riscurile si beneficiile aferente dreptului de proprietate asupra activelor, sunt capitalizate la data primirii bunului la valoarea de achizitie. Activele capitalizate in cadrul unui contract de leasing financiar sunt amortizate pe o baza consecventa cu politica normala de amortizare pentru bunuri similare.

Datorii in relatia cu personalul

Contabilitatea datoriilor privind personalul societatii se refera la drepturile salariale pentru munca prestata, indemnizatiile pentru concediile de odihna si cele pentru incapacitate temporara de munca, alte drepturi in bani sau in natura.

Pe durata deplasarii Societatea datoreaza salariatilor sai diurne interne si externe. Diurnele externe includ indemnizatiile transfrontariere, indemnizatii destinate sa asigure protectia sociala a salariatilor acordata in vederea compensarii inconvenientelor cauzate de detasare, care constau in indepartarea salariatului de mediul sau obisnuit.

La inchiderea exercitiului avansurile de trezorerie sunt reflectate ca si creante in relatia cu personalul (cont 4282 "Alte creante in legatura cu personalul").

Retinerile din salarii pentru cumparari cu plata in rate, chirii sau alte obligatii ale salariatilor, datorate tertilor (popriri, pensii alimentare si altele), se efectueaza numai in baza unor titluri executorii sau ca urmare a unor relatii contractuale.

Contribuții pentru salariați

Societatea plătește contribuții la Bugetul de Stat si la Bugetul Asigurarilor Sociale pentru asigurări sociale conform nivelelor stabilite prin lege și aflate în vigoare în cursul anului, calculate pe baza salariilor brute. Valoarea acestor contribuții este înregistrată în contul de profit și pierdere în aceeași perioadă cu cheltuielile salariale aferente.

Societatea nu are alte obligații conform legislației românești în vigoare cu privire la viitoarele pensii, asigurări de sănătate sau alte costuri ale forței de muncă.

Disponibilități

Contabilitatea disponibilităților aflate în bănci/casierie, precum și a mișcării acestora, ca urmare a încasărilor și plăților efectuate, se ține distinct în lei și în valută. Disponibilitățile lichide și alte valori echivalente sunt reprezentate de numerarul din casierie si din banca precum si din tichete de masa neacordate salariatilor. Depozitele la termen si dobanzile de incasat sunt reflectate ca plasamente pe termen scurt. Dobanda se inregistreaza in veniturile perioadei la care se refera atunci cand ea se incaseaza dupa inchiderea perioadei.

Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se calculează pe baza rezultatului anului ajustat pentru diferite elemente care nu sunt taxabile sau deductibile. Este calculat folosindu-se rata impozitului pe profit care era în vigoare la data bilanțului. Rata impozitului pe profit pentru anul 2020 a fost de 16% .

Recunoașterea veniturilor

Societatea recunoaste veniturile atunci cand este probabil ca beneficiile economice asociate tranzactiei sa intre in societate. Veniturile pentru toate marfurile vandute și serviciile prestate sunt recunoscute la transferul proprietatii. Veniturile din vanzarea marfurilor includ contravaloarea transportului efectuat de la furnizor la locul indicat de catre client. Transportul inclus in pretul marfurilor este efectuat de catre Societate.

Veniturile se înregistrează pe baza contabilității de angajament și sunt înregistrate exclusiv TVA.

Veniturile dobanzi se recunosc periodic, în mod proportional, pe măsura generării venitului respectiv, pe baza contabilității de angajamente.

Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile constituie diminuări ale beneficiilor economice înregistrate pe parcursul perioadei contabile sub forma de ieșiri sau scaderi ale valorii activelor ori creșteri ale datoriilor, care se concretizează în reduceri ale capitalurilor proprii, altele decât cele rezultate din distribuirea acestora către asociați.

Cheltuielile se înregistrează după natura lor în:

- cheltuieli de exploatare;
- cheltuieli financiare;
- cheltuieli extraordinare.

TVA achitată în UE și țări terțe este înregistrată în costul bunurilor și serviciilor achiziționate.

Recuperarea acesteia este înregistrată la venituri (7588 "Alte venituri din exploatare") fie în baza facturii de decontare pentru achizițiile pe baza cardurilor DKV fie la recuperarea acesteia prin reprezentantul fiscal.

Cheltuielile privind marfurile

Cheltuielile aferente marfurilor vândute sunt reflectate în costul de achiziție al marfurilor și pe elemente de cheltuieli, după natura (salarii, combustibil, diurne, amortizare, etc) pentru transportul inclus în prețul acestora, transport fiind efectuat de către Societate.

Tranzacții în valută

Tranzacțiile exprimate în valută sunt înregistrate în contabilitate la cursul de schimb valutar în vigoare la data tranzacției. Activele și pasivele monetare exprimate în valută sunt convertite în lei la cursul de schimb valutar în vigoare la data bilanțului contabil.

Toate diferențele rezultate la decontarea și conversia sumelor în valută sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în anul în care s-au efectuat.

Provizioane

Un provizion va fi recunoscut numai în momentul în care:

- societatea are o obligație curentă (legală sau implicită) generată de un eveniment anterior;
- este probabil ca o ieșire de resurse care să afecteze beneficiile economice să fie necesară pentru a onora - obligația respectivă;

-poate fi realizata o buna estimare a valorii obligatiei.

Daca aceste conditii nu sunt indeplinite, nu trebuie recunoscut un provizion.

Capital si rezerve

Capitalul si rezervele (capitaluri proprii) reprezinta dreptul asociatilor asupra activelor unei societati, dupa deducerea tuturor datoriilor. Capitalurile proprii cuprind: aporturile de capital, primele de capital, rezervele, inclusiv din reevaluare, rezultatul reportat, rezultatul exercitiului financiar.

La elaborarea situatiilor financiare, societatea adopta conceptul financiar de capital, conform caruia capitalul este sinonim cu activele nete sau cu capitalurile proprii ale societatii.

Rezultatul perioadei si repartizarea profitului

In contabilitate, profitul sau pierderea se stabileste cumulat de la inceputul exercitiului financiar.

Rezultatul definitiv se stabileste la inchiderea acestuia si reprezinta soldul final al contului de profit si pierdere .

Rezultatul reportat, repartizarea profitului si acoperirea pierderii contabile

In contul "Rezultatul reportat" se evidentiaza distinct rezultatul reportat provenit din preluarea, la inceputul exercitiului financiar curent, a rezultatului din contul de profit si pierdere al exercitiului financiar precedent (cont 1171), precum si rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile (cont 1174) .
Repartizarea profitului se efectueaza in conformitate cu prevederile legale si se inregistreaza in contabilitate dupa aprobarea situatiilor financiare anuale.

Corectarea erorilor contabile

Corectarea erorilor constatate in contabilitate se pot referi fie la exercitiul financiar curent, fie la exercitiile financiare precedente.

Corectarea erorilor se efectueaza la data constatarii lor.

Erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni si declaratii eronate cuprinse in situatiile financiare ale entitatii pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultand din greseala de a utiliza, sau de a nu utiliza, informatii credibile care:

- erau disponibile la momentul la care situatiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;

- ar fi putut fi obtinute in mod rezonabil si luate in considerare la intocmirea si prezentarea acelor situatii financiare.

Astfel de erori includ efectele greselilor matematice, greselilor de aplicare a politicilor contabile, ignorarii sau interpretarii gresite a evenimentelor si fraudelor.

Corectarea erorilor aferente exercitiului financiar curent se efectueaza pe seama contului de profit si pierdere.

Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente se efectueaza pe seama rezultatului reportat.

Erorile nesemnificative aferente exercitiilor financiare precedente se corecteaza, de asemenea, pe seama rezultatului reportat. Totusi, pot fi corectate pe seama contului de profit si pierdere erorile nesemnificative.

Din punct de vedere fiscal, societatea corecteaza erorile aferente exercitiilor precedente, conform Codului fiscal.

In notele la situatiile financiare trebuie prezentate informatii suplimentare cu privire la erorile constatate. Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii.

Evenimente ulterioare

Evenimentele ulterioare datei bilantului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au loc intre data bilantului si data la care situatiile financiare anuale sunt autorizate. Evenimentele ulterioare, nu determina ajustari in situatiile financiare anuale, dar sunt prezentate in note atunci cand sunt considerate semnificative.

NOTA 7

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Capitalul social subscris si varsat este de 3.780.094,70 lei divizat in 37.800.947 actiuni fiecare avand o valoare nominala de 0,1 lei.

Structura actionariatului la 31 decembrie 2020, se prezinta astfel:

	Numar Actiuni	Suma Capital	Pondere %
- Cozma Angela-Cornelia	12.096.303	1.209.630,30	32,0000
- Broadhurst Investments Ltd	8.084.064	808.406,40	21,3859
- SC CC-CF Investii Imobiliare SA loc. Galati, jud. Galati	5.832.482	583.248,20	15,4295
- SC MHC Explorer SRL	5.496.900	549.690,00	14,5417

- Alti actionari persoane fizice	3.977.730	397.773,00	10,5228
- <u>Alti actionari persoane juridice</u>	<u>2.313.468</u>	<u>231.346,80</u>	<u>6,1201</u>
- TOTAL	37.800.947	3.780.094,70	100,000

Actiunile confera drepturi egale in conformitate cu prevederile Legii 31/1990, republicata si modificata.

Valoarea neta contabila a actiunilor la 31 decembrie 2020, calculata in baza capitalurilor proprii raportate, este de 0,3686 lei. Valoarea activului net include diferente din reevaluare nerealizate in suma de 4.095.505 lei.

NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

SALARIATI

Numarul mediu de salariati calculat pentru anul 2020 este de 9 persoane. Numarul efectiv de salariati la 31 decembrie 2020 este de 10 persoane.

CONDUCERE

Societatea este administrata de catre Consiliul de administratie, compus din 5 membrii. In perioada 01.01.2020-31.12.2020 au facut parte din consiliul de administratie urmatoarele persoane:

Moza Dorel Anton	- presedinte;
Moise Catalin	- membru;
Costache Aurelian	- membru;
Preda Mugur	- membru;
Radu Nicolae	- membru.

Presedintele Consiliului de Administratie este si directorul general al Societatii, acesta exercita functia in baza contractului de mandat.

Conducerea executiva a societatii este asigurata de catre dl. Moza Dorel Anton, director general.

Conducerea nu a beneficiat de imprumuturi acordate de catre societate in cursul exercitiului financiar 2020.

CHELTUIELI CU PERSONALUL

Nr. crt.	INDICATOR	Exercitiul incheiat la 31.12.2019	Exercitiul incheiat la 31.12.2020
1.	Salarii si indemnizatii	564.818	448.910
2.	Cheltuieli cu asigurarile sociale	13.685	9.965
	TOTAL	578.503	458.875

Societatea efectueaza plati catre statul roman, in favoarea angajatilor sai. Toti angajatii sunt membri ai fondului de pensii al statului roman si ai fondurilor private de pensii, sistem de pensii care functioneaza in Romania incepand cu 1 ianuarie 2007. Angajatii societatii beneficiaza de urmatoarele drepturi :

- Transport la si de la locul de munca;
- Sporuri pentru lucru in timpul noptii;
- Sporuri pentru ore suplimentare;
- Ajutoare de deces si nastere;
- Decontarea cheltuielilor de deplasare in interesul serviciului;
- Transport pentru membrii consiliului de administratie (deplasare la sedinte).

NOTA 9

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

INDICATORUL	LEI	
	AN 2019	AN 2020
1. INDICATORI DE LICHIDITATE		
1.1 Lichiditatea curenta		
Active curente (A)	3.212.259	3.301.521
Datorii curente (B)	1.784.752	1.485.969
A/B	1,80	2,22
1.2 Lichiditatea imediata		
Active circulante – Stocuri (A)	3.162.049	3.280.533
Datorii curente (B)	1.784.752	1.485.969

A/B	1,77	2,20
2. INDICATORI DE RISC		
2.1 Gradul de indatorare curent		
Datorii curente (A)	1.784.752	1.485.969
Active curente (B)	3.212.259	3.301.521
A/B	0,56	0,45
2.2 Acoperirea dobanzilor		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	872.089	(564.917)
Cheltuiala cu dobanda (B)	59.756	0
A/B	14,59	-
3. INDICATORI DE GESTIUNE		
3.1 Viteza de rotatie a stocurilor		
Cheltuieli cu materiile prime si materialele (A)	564.498	751.375
Stocul materii prime si materiale (B)	50.210	20.988
A/B	11,24	35,80
3.2 Viteza de rotatie a clientilor		
Sold mediu clienti (A)	1.331.080	993.027
Vanzari totale inclusiv TVA (B)	15.435.348	4.383.410
A/B *365	31,48	82,68
3.3 Viteza de rotatie a creditelor – furnizor		
Sold mediu furnizori (A)	928.230	972.334
Achizitii de bunuri si servicii (B)	12.458.698	4.712.758
A/B *365	27,19	75,30
3.4 Viteza de rotatie a activelor imobilizate		
Cifra de afaceri (A)	12.610.010	4.689.254
Active imobilizate (B)	13.253.067	12.920.306
A/B	0,95	0,36
3.5 Viteza de rotatie a activelor totale		
Cifra de afaceri (A)	12.610.010	4.689.254
Total active (B)	15.988.075	14.393.924
A/B	0,79	0,32
4. INDICATORI DE PROFITABILITATE		
4.1 Rentabilitatea capitalului angajat		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	872.089	(510.289)
Capital angajat (B)	14.958.841	14.393.924
A/B*100	5,83	-0,035
4.2 Marja bruta din vanzari - rata profitului		
Profit brut(+)/pierdere (-)(A)	812.333	(510.289)
Cifra de afaceri (B)	12.610.010	4.689.254
A/B*100	6,44	-0,11
5. INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACTIUNE		
5.1 Rezultatul pe o actiune		

Rezultat net (A)	700.675	(564.917)
Numarul de actiuni (B)	37.800.947	37.800.947
A/B	0,01	-0,01

Indicatorii economici sunt calculati pe baza datelor inscrise in bilant si in contul de profit si pierdere.

1.1.Lichiditatea curenta

Reflecta capacitatea societatii de a satisface obligatiile de plata exigibile, marimea lui oferind garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valoarea optima a indicatorului se situeaza in jurul valorii de 2. Nivelul indicatorului inregistrat in anul 2020 este de 2,22 mai mare fata de cel inregistrat in anul 2019.

1.2.Lichiditatea imediata

Indica masura in care societatea are capacitatea de a satisface platile scadente din fluxul de numerar existent si cel obtinut din recuperarea creantelor . Valoarea recomandata ca acceptabila este 0,5-1.

2.1. Gradul de indatorare curent

Nivelul optim $< 0,5$.

Reflecta finantarea societatii din alte surse decat sursele proprii.

Societatea isi asigura sursele necesare desfasurarii activitatii surse proprii.

2.2. Acoperirea dobanzilor

Reflecta de cate ori societatea poate achita cheltuielile cu dobanzile. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica cu atat pozitia societatii este considerata mai riscanta. Societatea nu a inregistrat cheltuieli cu dobanzile.

3.1. Viteza de rotatie a stocurilor

Indica de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar. In anul 2020 s-a inregistrat o rotatie a stocurilor de 35,80 ori.

3.2. Viteza de rotatie a clientilor

Reflecta numarul de zile in care Societatea isi recupereaza creantele.

Durata medie pentru imobilizarea creantelor este de 82,68 de zile, peste nivelul duratei medii de utilizare a obligatiilor fata de furnizor (75,30 zile).

3.3. Viteza de rotatie a furnizorilor

Exprima numarul de zile creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai. Durata de creditare obtinuta de la creditorii este mai mica decat cea acordata de catre societate clientilor sai.

3.4. Viteza de rotatie a activelor imobilizate

Exprima eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate.

3.5. Viteza de rotatie a activelor totale

Exprima ca indicator economic eficienta utilizarii activelor pentru a asigura vanzari, respectiv venituri .

4.1. Rentabilitatea capitalului angajat

Reflecta profitul sau pierderea obtinut/suferita din banii investiti atat de actionari cat si de creditorii pe termen mediu si lung. Nivelul indicatorului este de 0,035 in anul 2020.

4.2. Marja bruta din vanzari - rata profitului

Exprima partea din profit sau pierdere pe care o aduce fiecare unitate monetara a cifrei de afaceri. Aceasta este in anul 2020 de - 0,11.

5.1. Rezultatul net pe o actiune

Reflecta remuneratia actionarilor in cadrul exercitiului sau masura in care fiecare actionar suporta pierderea. In anul 2020 rezultatul net pe actiune este de -0,01.

NOTA 10

ALTE INFORMATII

10.1. TITLURI DETINUTE CA IMOBILIZARI

Societatea detine la 31 decembrie 2020 urmatoarele participatii (valoare neta):

	Procent detinut	Costul de achizitie	Valoare 2013
	%	lei	lei
- SC Registrul Independent Monitor SA	3,33	5.000	5.000

Valoarea participatiilor inscrisa in situatiile financiare este reflectata in costuri istorice. Valoarea participatiei a fost ajustata pentru depreciere pentru suma de 5.000 lei.

10.2. IMPOZITUL PE PROFIT

La stabilirea impozitului pe profit societatea a avut in vedere prevederile Legii 227/2015 privind Codul fiscal, actualizat.

Riscul valutar

La incheierea contractelor in moneda straina, Societatea evalueaza riscul valutar in functie de pozitia contractuala (beneficiar sau platitor).

Riscul lichiditatii

Riscul lichiditatii, denumit si risc de finantare, reprezinta riscul ca societatea sa aiba dificultati in acumularea de fonduri pentru indeplinirea angajamentelor asociate instrumentelor financiare. Riscul lichiditatii poate sa apara ca urmare a incapacitatii de a vinde rapid un activ financiar la o valoare apropiata de cea justa sau a unei rate mici a profitului care sa nu asigure acoperirea dobanzilor.

10.4. STOCURI

Nr. Crt.	Natura stocurilor	Valoarea stocurilor	Ajustari de Valoare	Valoarea Realizabila neta
1.	Materiale auxiliare	20.988	0	20.988
	TOTAL	20.988	0	20.988

10.5. CASA SI CONTURI LA BANCII

Conturile de trezorerie la 31 decembrie 2020 prezinta urmatoarele solduri:

Conturi la banci in lei	1.552.302 lei;
Numerar in casa	58.170 lei;
TOTAL	1.610.472 lei

Conturile la banci nu includ numerar restrictionat pentru diverse executari silite.

10.6. CHELTUIELI ANTICIPATE

Societatea nu inregistreaza cheltuieli anticipate.

10.7. AUDITUL FINANCIAR

Auditul situatiilor financiare incheiate la 31 decembrie 2020 s-a efectuat de catre SC Quantum Expert SRL, auditor financiar, inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania sub numarul 118 din 28.11.2001.

10.8. DATORII CONTINGENTE

Societatea este implicata in diverse litigii in calitate de reclamant sau parat. Nu au fost estimate plati viitoare determinate de actiunile judecatoresti in curs de derulare.

10.9. EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI SITUATIILOR FINANCIARE


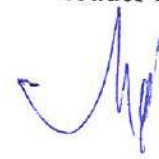
Dupa data intocmirii situatiilor financiare, societatea nu a inregistrat evenimente ulterioare.

Director General,
Moza Doru Anton



Intocmit,
Expert contabil,

Topconsult Ltd
Toader Sanda



COD FISCAL RO 1332822
J29/163/1991

DECLARATIE

Conform Legii contabilitatii 82/1991, republicata , subsemnatul ,Moza Dorel Anton , in calitate de director general , declar pe propria raspundere ca :

- pentru intocmirea situatiilor financiare anuale – 31.12.2020 s-au aplicat politici contabile conform reglemantarilor aplicabile in vigoare ;
- situatiile financiare anuale – 31.12.2020 ofera imaginea corecta si conforma cu realitatea a activelor , obligatiilor pozitiei financiare,a contului de profit si pierdere , a performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;
- persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

DIRECTOR GENERAL
Moza Dorel Anton

Semnatura.....

Stampa.....

